

國家海洋研究院

# 會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 宋慧美

機關長官 陳建宏

# 目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

## 國家海洋研究院

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)				
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)					
02	214	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0	0 0	0	0			
0467300000-3 國家海洋研究院				12,000 0	12,000	0	0 0	0	0				
0467300300-7 賠償收入				12,000 0	12,000	0	0 0	0	0				
0467300301-0 一般賠償收入				12,000 0	12,000	0	0 0	0	0				
07				232	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	3,000	2,903 31,276	0	28,276
1267300000-9 國家海洋研究院							8,000 0	8,000	3,000	2,903 31,276	0	28,276	
1267300200-8 雜項收入							8,000 0	8,000	3,000	2,903 31,276	0	28,276	
1267300210-1 其他雜項收入							8,000 0	8,000	3,000	2,903 31,276	0	28,276	
合計							20,000 0	20,000	3,000	2,903 31,276	0	28,276	

## 國家海洋研究院

## 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
24				0067000000-3 海洋委員會主管							
	04			0067300000-1 國家海洋研究院	1,121,471,000	0	1,121,471,000	155,252,000	24,957,305	30,371,454	
					0	0			124,880,546	125,909	
					0	0			0		
		01		3767300100-3 一般行政	135,990,000	0	135,990,000	69,678,000	8,126,581	10,311,286	
					0	0			59,366,714	0	
					0	0			0		
				10 人事費	119,939,000	0	119,939,000	62,848,000	7,330,245	9,896,673	
					0	0			52,951,327	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,051,000	0	16,051,000	6,830,000	796,336	414,613	
					0	0			6,415,387	0	
					0	0			0		
		01		3767300100-3* 一般行政	240,000	0	240,000	40,000	0	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	240,000	0	240,000	40,000	0	9,755	
					0	0			30,245	0	
					0	0			0		
		02		3767300200-8 海洋研究業務	288,012,000	0	288,012,000	40,376,000	13,044,273	126,037	
					0	0			40,249,963	125,909	
					0	0			0		

## 國家海洋研究院

## 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數			
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)		
02			02	20 業務費	288,012,000	0	288,012,000	40,376,000	13,044,273	126,037		
					0	0			40,249,963	125,909		
					0	0			0			
				3767300200-8* 海洋研究業務	696,729,000	0	696,729,000	45,158,000	3,786,451	19,924,376		
					0	0			25,233,624	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	696,729,000	0	696,729,000	45,158,000	3,786,451	19,924,376		
					0	0			25,233,624	0		
					0	0			0			
				03	3767309800-4 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
						0	0			0	0	
						0	0			0		
			60 預備金		500,000	0	500,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	290,300	290,300	0	0		
					0	0			290,300	0		
					0	0			0			
				10 人事費	290,300	0	290,300	290,300	0	0		
					0	0			290,300	0		
					0	0			0			
			05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	257,712	0	257,712	257,712	42,952	0
							0	0			257,712	0
							0	0			0	

## 國家海洋研究院

## 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
27				10 人事費	257,712	0	257,712	257,712	42,952	0	
					0	0			257,712	0	
					0	0			0		
				3777013700-0	2,051,952	0	2,051,952	2,051,952	344,187	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,051,952	0	
					0	0			0		
				10	2,051,952	0	2,051,952	2,051,952	344,187	0	
				人事費	0	0			2,051,952	0	
					0	0			0		
				合計	1,124,070,964	0	1,124,070,964	157,851,964	25,344,444	30,371,454	
					0	0			127,480,510	125,909	
					0	0			0		

國家海洋研究院  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	25				0067000000-3 海洋委員會主管						
		04			0067300000-1 國家海洋研究院	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
			02		3767300200-8* 海洋研究業務	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					30 設備及投資	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					小 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007
					合 計	0 129,281,838	0 0	0 0	0 359,831	0 0	0 128,922,007

# 國家海洋研究院

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	海洋研究業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	52,951,327	0	2,051,952	257,712	290,300
1015 法定編制人員待遇	31,109,087	0	1,886,845	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,296,133	0	134,707	0	0
1025 技工及工友待遇	429,240	0	28,080	0	0
1030 獎金	11,393,882	0	2,320	0	0
1035 其他給與	278,724	0	0	0	290,300
1040 加班費	853,956	0	0	0	0
1045 退休退職給付	132,702	0	0	257,712	0
1050 退休離職儲金	2,917,020	0	0	0	0
1055 保險	2,540,583	0	0	0	0
20 業務費	6,415,387	40,249,963	0	0	0
2003 教育訓練費	34,844	29,856	0	0	0
2006 水電費	304,073	275,909	0	0	0
2009 通訊費	368,492	610,155	0	0	0
2012 土地租金	0	1,212	0	0	0
2018 資訊服務費	93,521	3,429,665	0	0	0
2021 其他業務租金	3,967,968	212,005	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,644	0	0	0	0
2027 保險費	0	4,100	0	0	0
2030 兼職費	17,500	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	429,680	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	58,940	465,616	0	0	0
2051 物品	217,733	4,352,970	0	0	0



# 國家海洋研究院

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	55,551,291				
1015 法定編制人員待遇	32,995,932				
1020 約聘僱人員待遇	3,430,840				
1025 技工及工友待遇	457,320				
1030 獎金	11,396,202				
1035 其他給與	569,024				
1040 加班費	853,956				
1045 退休退職給付	390,414				
1050 退休離職儲金	2,917,020				
1055 保險	2,540,583				
20 業務費	46,665,350				
2003 教育訓練費	64,700				
2006 水電費	579,982				
2009 通訊費	978,647				
2012 土地租金	1,212				
2018 資訊服務費	3,523,186				
2021 其他業務租金	4,179,973				
2024 稅捐及規費	14,644				
2027 保險費	4,100				
2030 兼職費	17,500				
2033 臨時人員酬金	429,680				
2036 按日按件計資酬金	524,556				
2051 物品	4,570,703				

# 國家海洋研究院

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	海洋研究業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2054 一般事務費	1,028,461	23,374,814	0	0	0
2063 房屋建築養護費	16,023	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	31,851	30,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	68,500	6,185,138	0	0	0
2072 國內旅費	148,537	607,939	0	0	0
2081 運費	0	240,104	0	0	0
2093 特別費	44,300	0	0	0	0
30 設備及投資*	30,245	25,233,624	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	695,080	0	0	0
3020 機械設備費*	0	16,766,550	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	7,596,282	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	30,245	155,422	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	20,290	0	0	0
合計	59,396,959	65,483,587	2,051,952	257,712	290,300

# 國家海洋研究院

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2054 一般事務費	24,403,275				
2063 房屋建築養護費	16,023				
2066 車輛及辦公器具養護費	62,651				
2069 設施及機械設備養護費	6,253,638				
2072 國內旅費	756,476				
2081 運費	240,104				
2093 特別費	44,300				
30 設備及投資*	25,263,869				
3010 房屋建築及設備費*	695,080				
3020 機械設備費*	16,766,550				
3025 運輸設備費*	7,596,282				
3030 資訊軟硬體設備費*	185,667				
3035 雜項設備費*	20,290				
合計	127,480,510				

# 國家海洋研究院

## 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	31,276	0	0	0	0	0	0	0	31,276
本年度	31,276	0	0	0	0	0	0	0	31,276
1267300210 其他雜項收入	31,276	0	0	0	0	0	0	0	31,276
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家海洋研究院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 國家海洋研究院

## 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	127,840,341	125,909	0	0	150,000	0	0	0	128,116,250	159,017,552
本年度	127,480,510	125,909	0	0	150,000	0	0	0	127,756,419	30,095,545
一、本年度經費	124,880,546	125,909	0	0	150,000	0	0	0	125,156,455	30,095,545
3767300100 一般行政	59,396,959	0	0	0	150,000	0	0	0	59,546,959	10,171,041
3767300200 海洋研究業務	65,483,587	125,909	0	0	0	0	0	0	65,609,496	19,924,504
二、統籌科目	2,599,964	0	0	0	0	0	0	0	2,599,964	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,051,952	0	0	0	0	0	0	0	2,051,952	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	257,712	0	0	0	0	0	0	0	257,712	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	290,300	0	0	0	0	0	0	0	290,300	0
以前年度	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
一、以前年度應付(保留)數	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
112年度 3767300200 海洋研究業務	359,831	0	0	0	0	0	0	0	359,831	128,922,007
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 國家海洋研究院

## 平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	840,357,806	2 負債	68,061,562
11 流動資產	68,217,471	21 流動負債	42,013,399
110103 專戶存款	67,941,562	210302 應付代收款	42,013,399
110104 零用金	150,000	28 其他負債	26,048,163
110901 預付款	125,909	280301 存入保證金	26,048,163
14 固定資產	739,906,389	3 淨資產	772,296,244
140101 土地	28,071,339	31 資產負債淨額	772,296,244
140201 土地改良物	17,498,393	310101 資產負債淨額	772,296,244
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,443,618		
140401 房屋建築及設備	80,743,307		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-15,402,064		
140501 機械及設備	375,503,339		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-184,115,684		
140601 交通及運輸設備	238,782,768		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-81,632,749		
140701 雜項設備	11,315,653		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,906,880		
140901 租賃權益改良	9,650,163		
減：140902 累計折舊—租賃權益改良	-9,600,293		
141101 購建中固定資產	278,442,715		
16 無形資產	32,098,946		
160101 權利	12,909		
160102 電腦軟體	32,086,037		

# 國家海洋研究院

## 平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	135,000		
180101 暫付款	120,000		
180201 存出保證金	15,000		
合 計	840,357,806	合 計	840,357,806

附註：保證品(應付保證品) 343,162,000元



## 國家海洋研究院

## 收入支出表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,415,234	128,147,526
公庫撥入數	24,412,331	128,116,250
其他收入	2,903	31,276
支出	33,259,008	158,341,521
繳付公庫數	2,903	31,276
人事支出	7,717,384	55,551,291
業務支出	13,840,609	46,665,350
折舊、折耗及攤銷	11,698,112	56,093,604
收支餘絀	-8,843,774	-30,193,995

國家海洋研究院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	28,067,924	0	3,415	0	0	28,071,339
土地改良物	0	0	17,498,393	0	-1,443,618	16,054,775
房屋建築及設備	80,743,307	-12,092,649	0	0	-3,309,415	65,341,243
機械及設備	361,503,172	-153,823,746	14,000,167	0	-30,291,938	191,387,655
交通及運輸設備	224,797,068	-66,992,616	15,145,700	1,160,000	-14,640,133	157,150,019
雜項設備	11,315,653	-7,282,333	0	0	-624,547	3,408,773
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,894	0	0	3,985	0	12,909
小計	706,444,018	-240,191,344	46,647,675	1,163,985	-50,309,651	461,426,713
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	9,650,163	-9,592,253	0	0	-8,040	49,870
購建中固定資產	287,289,915	0	8,651,193	17,498,393	0	278,442,715
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	37,620,040	0	204,529	5,738,532	0	32,086,037
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	334,560,118	-9,592,253	8,855,722	23,236,925	-8,040	310,578,622
合計	1,041,004,136	-249,783,597	55,503,397	24,400,910	-50,317,691	772,005,335
備註： 1.本年度成本增加數55,503,397元=屬預算執行增加數25,623,700元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額29,879,697元。 2.設備及投資預算執行數25,623,700元=本年度預算執行數25,263,869元+以前年度保留預算執行數359,831元。 3.預算執行增加數25,623,700元，較設備及投資預算執行數25,623,700元，增加0元。						

國家海洋研究院  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	31,276	128,116,250	128,147,526	收入
	0	128,116,250	128,116,250	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	31,276	0	31,276	其他收入
歲出	127,480,510	30,861,011	158,341,521	支出
	0	31,276	31,276	繳付公庫數
人事費	55,551,291	0	55,551,291	人事支出
業務費	46,665,350	0	46,665,350	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	25,263,869	-25,263,869	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	56,093,604	56,093,604	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-127,449,234	97,255,239	-30,193,995	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數128,116,250元，係歲入各項目調整數之合計數。為公庫撥入數調整數128,116,250元。
- 2.公庫撥入數調整數128,116,250元，係歲出實現數127,840,341元+預付款125,909元+零用金150,000元。
- 3.歲出調整數30,861,011元，係歲出各項目調整數之合計數。為繳付公庫數調整數31,276元+設備及投資調整數-25,263,869元+折舊、折耗及攤銷調整數56,093,604元。
- 4.繳付公庫數調整數31,276元，係歲入實現數31,276元。
- 5.設備及投資調整數-25,263,869元，係本年度預算執行數。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數係固定資產提列折舊50,351,087元，無形資產攤銷5,742,517元，合計56,093,604元。

